

第9号議案

令和 3 年度
(2021 年度)

箕面市水道事業会計予算

目 次

(予算)

令和3年度箕面市水道事業会計予算	39
------------------	----

(予算に関する説明書)

令和3年度箕面市水道事業会計予算実施計画	43
令和3年度箕面市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書	46
給与費明細書	47
令和2年度箕面市水道事業予定損益計算書	51
令和2年度箕面市水道事業予定貸借対照表	52
令和3年度箕面市水道事業予定貸借対照表	54

(予算参考資料)

業務の予定量	59
当年度と前年度との比較	59
実施計画内訳書	62
施行工事の内訳	71
施行工事の位置図	73

令和3年度箕面市水道事業会計予算

(総 則)

第1条 令和3年度箕面市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給 水 戸 数	68,100 戸
(2) 年 間 総 配 水 量	14,695,179 m ³
(3) 1 日 平 均 配 水 量	40,261 m ³
(4) 主要な建設改良事業 ア 改 良 事 業	697,422 千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

	収 入
第1款 水道事業収益	3,143,224 千円
第1項 営業収益	2,767,856 千円
第2項 営業外収益	375,368 千円
	支 出
第1款 水道事業費用	2,872,063 千円
第1項 営業費用	2,749,962 千円
第2項 営業外費用	90,935 千円
第3項 特別損失	21,166 千円
第4項 予 備 費	10,000 千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 754,281 千円は、当年度分損益勘定留保資金 497,218 千円、減債積立金 100,000 千円、建設改良積立金 100,000 千円並びに当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 57,063 千円で補てんするものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	334,937 千円
第1項 企業債	308,000 千円
第2項 府交付金	1,000 千円
第3項 負担金	2,416 千円
第4項 工事負担金	22,400 千円
第5項 固定資産売却代金	1,121 千円

支 出

第1款 資本的支出	1,089,218 千円
第1項 建設改良費	733,091 千円
第2項 企業債償還金	355,127 千円
第3項 予備費	1,000 千円

(企業債)

第5条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法				
				資金区分	償還期間	据置期間	償還の方法	その他
改良事業	千円 308,000	普通貸借(証書借入)又は証券発行	年 4% 以内	政府 地方公共団体 金融機構 他	30年 以内	5年 以内	半年賦 又は 年賦 元利均等 又は 元金均等	左記の条件の範囲内において借入先に融通条件がある場合は、その条件に従うことができる。ただし、財政の都合により償還期間及び据置期間を短縮し、若しくは繰上償還をし、又は低利に借り換えることができる。

(一時借入金)

第6条 一時借入金の限度額は、100,000 千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第7条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

(1) 消費税及び地方消費税に不足が生じた場合における営業費用及び営業外費用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第8条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これらの経費のうち他の経費の金額に、若しくはこれら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

(1) 職 員 給 与 費	288,752 千円
(2) 交 際 費	50 千円

(たな卸資産購入限度額)

第9条 たな卸資産購入限度額は、46,163 千円と定める。

令和3年2月19日提出

箕面市長 上 島 一 彦

予算に関する説明書

令和3年度箕面市水道事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業収益			3,143,224	
	1 営業収益		2,767,856	
		1 給水収益	2,598,126	水道料金及び水道メーター使用料
		2 受託工事収益	19,994	消火栓改良工事収益及び配水管等修繕工事収益
		3 他会計負担金	135,557	公共下水道事業会計等からの負担金
		4 その他営業収益	14,179	手数料
	2 営業外収益		375,368	
		1 納付金	91,630	給水装置及び給水設備設置に係る口径別納付金
		2 受取利息	89	預金等利息
		3 受贈財産長期前受 金戻入	100,322	受贈財産を財源とする固定資産の減価償却費相 当額
		4 工事負担金長期前 受金戻入	129,166	工事負担金を財源とする固定資産の減価償却費 相当額
		5 国庫(府)補助金長 期前受金戻入	6,717	国庫(府)補助金を財源とする固定資産の減価償 却費相当額
		6 他会計負担金長期 前受金戻入	32,929	他会計負担金を財源とする固定資産の減価償却 費相当額
		7 雑収益	14,515	普通財産貸付料他

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 水道事業費用			2,872,063	
	1 営業費用		2,749,962	
		1 原水及び浄水費	1,096,809	原水・浄水設備の維持に要する費用
		2 配水及び給水費	529,082	配水・給水設備の維持に要する費用
		3 受託工事費	28,049	消火栓改良工事及び給水装置等修繕に要する費用
		4 業務費	135,360	料金の調定、徴収及び計量に要する費用
		5 総係費	173,534	事業活動全般に関連する費用
		6 減価償却費	776,249	有形固定資産及び無形固定資産の減価償却費
		7 資産減耗費	10,879	有形固定資産の除却等に要する費用
	2 営業外費用		90,935	
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	34,787	企業債等利息
		2 雑支出	2	不用品売却原価他
		3 消費税及び地方消費税	56,146	消費税及び地方消費税
	3 特別損失		21,166	
		1 固定資産売却損	19,069	固定資産売却損
		2 過年度損益修正損	2,000	過年度損益修正損
		3 その他特別損失	97	不納欠損に伴う消費税調整額
	4 予備費		10,000	
		1 予備費	10,000	予備費

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的収入			334,937	
	1 企業債		308,000	
		1 企業債	308,000	建設改良費に充てる企業債
	2 府交付金		1,000	
		1 府交付金	1,000	府交付金
	3 負担金		2,416	
		1 他会計負担金	2,416	公共下水道事業会計等からの負担金
	4 工事負担金		22,400	
		1 工事負担金	22,400	配水管布設等工事負担金
	5 固定資産売却代金		1,121	
		1 固定資産売却代金	1,121	固定資産売却代金

支 出

款	項	目	予 定 額 (千円)	備 考
1 資本的支出			1,089,218	
	1 建設改良費		733,091	
		1 改良費	697,422	改良事業に要する経費
		2 固定資産購入費	35,669	固定資産購入に要する経費
	2 企業債償還金		355,127	
		1 企業債償還金	355,127	企業債の償還元金
	3 予備費		1,000	
		1 予備費	1,000	予備費

令和3年度箕面市水道事業予定キャッシュ・フロー計算書

(単位 千円)

区 分	前年度決算見込額	当 初 予 定 額	増 減
1. 業務活動によるキャッシュ・フロー			
当年度純利益	327,484	222,628	△ 104,856
減価償却費	762,962	776,249	13,287
固定資産除却費	511	5,279	4,768
引当金の増減	52,504	48,204	△ 4,300
長期前受金戻入額	△ 266,952	△ 269,134	△ 2,182
固定資産売却損	17,068	19,069	2,001
業務活動に伴う流動資産の増減額	38,481	△ 45,520	△ 84,001
業務活動に伴う流動負債の増減額	29,311	70,433	41,122
業務活動以外の流動資産の増減	41,945	34,698	△ 7,247
業務活動によるキャッシュ・フロー①	1,003,314	861,906	△ 141,408
2. 投資活動によるキャッシュ・フロー			
固定資産の取得による支出	△ 1,119,842	△ 831,544	288,298
工事前払金の増減額	1,990	990	△ 1,000
他会計負担金等による収入	37,856	23,769	△ 14,087
固定資産の売却による収入	889	1,019	130
投資活動に伴う流動資産の増減額	14,367	△ 4,963	△ 19,330
投資活動に伴う流動負債の増減額	△ 81,255	△ 29,492	51,763
受取利息及び配当金	123	89	△ 34
投資活動によるキャッシュ・フロー②	△ 1,145,872	△ 840,132	305,740
3. 財務活動によるキャッシュ・フロー			
企業債の発行による収入	205,000	308,000	103,000
企業債の償還による支出	△ 360,194	△ 355,127	5,067
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 42,068	△ 34,787	7,281
財務活動によるキャッシュ・フロー③	△ 197,262	△ 81,914	115,348
4. 資金の増加額④=①+②+③	△ 339,820	△ 60,140	279,680
5. 資金期首残高	2,261,793	1,921,973	△ 339,820
6. 資金期末残高	1,921,973	1,861,833	△ 60,140

給与費明細書

1 総括

区 分	職員数			給与費				法定福利費 (千円)	合計 (千円)
	特別職(人)		一般職 (人)	報酬 (千円)	給料 (千円)	手当 (千円)	計 (千円)		
	管理者	その他							
本年度	1	11	(5) 26	1,492	113,531	132,917	247,940	40,382	288,322
前年度		11	(9) 23	7,391	99,744	127,747	234,882	37,834	272,716
比 較	1		(△ 4) 3	△ 5,899	13,787	5,170	13,058	2,548	15,606

注) 職員数は、常勤職員及び非常勤職員の総数であり、()内は短時間勤務職員数(外書き)である。

手当の内訳	区 分	扶養手当 (千円)	管理職手当 (千円)	地域手当 (千円)	通勤手当 (千円)
	本 年 度	2,796	9,240	15,072	2,074
	前 年 度	3,264	9,888	13,550	1,618
	比 較	△ 468	△ 648	1,522	456
	区 分	時間外及び休日 勤務手当 (千円)	住居手当 (千円)	期末勤勉手当 (千円)	退職給付費 (千円)
	本 年 度	2,900	564	48,271	52,000
	前 年 度	3,700	812	42,915	52,000
	比 較	△ 800	△ 248	5,356	

2 給料及び手当の増減額の明細

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明	備考
給料	13,787	1 昇給に伴う 増加分	264		平均昇給率 1.44%
		2 その他の 増加分	13,523	所属会計変更等 に係る増加分 13,523千円	職員数の異動状況 (現に在職する) (その他) (計) 職員数 本年度 26 (5) 人 1 (△1) 人 27 (4) 人 前年度 23 (4) 人 () 人 23 (4) 人 比較 3 (1) 人 1 (△1) 人 4 () 人
手当	5,170	1 制度改正に 伴う減分	△ 93	期末勤勉手当に 係る減分 △ 93千円	期末勤勉手当 給与改定に係る減分 △ 93千円 期末勤勉手当の支給率 支給期 6月 12月 合計 本年度 2.23 (1.175) 2.225 (1.175) 4.45 (2.35) 前年度 2.25 (1.175) 2.25 (1.175) 4.50 (2.35)
		2 その他の 増減分	5,263		扶養手当 △ 468千円 管理職手当 △ 648千円 地域手当 1,522千円 通勤手当 456千円 時間外及び休日勤務手当 △ 800千円 住居手当 △ 248千円 期末勤勉手当 5,449千円

注) 職員数は、常勤職員数であり、()内は、短時間勤務職員数(外書き)である。

注) 支給率欄の()内は、再任用職員の支給率である。

3 給料及び手当の状況

(1)職員1人当たり給与

区 分		一般行政職	技能労務職
令和3年 (2021年) 2月1日現在	平均給料月額	342,764円	346,331円
	平均給与月額	445,561円	436,346円
	平均年齢	48.2歳	50.8歳
令和2年 (2020年) 2月1日現在	平均給料月額	354,585円	339,094円
	平均給与月額	478,371円	438,582円
	平均年齢	48.9歳	49.8歳

(2) 初任給

区 分	一般行政職	技能労務職	一般会計の制度	
			一般行政職	技能労務職
高 校 卒	165,900円	150,600円	165,900円	150,600円
短 大 卒	182,200円	〃	182,200円	〃
大 学 卒	195,500円	186,100円	195,500円	186,100円

(3) 級別職員数

区 分	一般行政職			技能労務職		
	等級	職員数(人)	構成比(%)	等級	職員数(人)	構成比(%)
令和3年(2021年) 2月1日現在	1等級	()	()	1等級	()	()
	2等級	()	()	2等級	()	()
	3等級	()	()	3等級	()	()
	4等級	()	()	4等級	()	()
	5等級	()	()			
	6等級	()	()			
	7等級	()	()			
	8等級	()	()			
	計	()	()	計	()	()
令和2年(2020年) 2月1日現在	1等級	()	()	1等級	()	()
	2等級	()	()	2等級	()	()
	3等級	()	()	3等級	()	()
	4等級	()	()	4等級	()	()
	5等級	()	()			
	6等級	()	()			
	7等級	()	()			
	8等級	()	()			
	計	()	()	計	()	()

注)職員数欄の()内は、再任用職員数(外書き)である。

(級別の標準的な職務内容)

区 分	1等級	2等級	3等級	4等級	5等級	6等級	7等級	8等級
一般行政職	局長	副部長	室長	室長	参事	参事	一般職員	一般職員
技能労務職	主任	一般職員	一般職員	一般職員	—	—	—	—

(4)昇給

区 分		全 職 種	一 般 行 政 職	技 能 労 務 職	
前 年 度	職 員 数 (A) (人)	19	14	5	
	昇給に係る職員数 (B) (人)	7	6	1	
	号給数別内訳	1号給(人)	0	0	0
		2号給(人)	1	1	0
		3号給(人)	1	0	1
		4号給(人)	5	5	0
		5号給(人)	0	0	0
		6号給(人)	0	0	0
比 率 (B) / (A) (%)		36.8%	42.9%	20.0%	

(5)期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の 等級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	
前 年 度	(1.175) 2.25	(1.175) 2.25	(2.35) 4.50	有	
一般会計の制度	(1.175) 2.225	(1.175) 2.225	(2.35) 4.45	有	

注)支給率欄の()内は、再任用職員の支給率である。

(6)定年退職及び応募認定退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の者 (月分)	25年勤続の者 (月分)	35年勤続の者 (月分)	最高限度 (月分)	そ の 他 の 加 算 措 置 等	備 考
支 給 率 等	26.731249	36.172498	51.87	51.87	2%~20%加算	
一般会計の制度 (支給率等)	26.731249	36.172498	51.87	51.87	2%~20%加算	

(7)その他の手当

区 分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶 養 手 当	同 じ	
地 域 手 当	同 じ	
住 居 手 当	同 じ	
通 勤 手 当	同 じ	

令和2年度箕面市水道事業予定損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

1	営業収益			
	(1) 給水収益	2,240,524,546		
	(2) 受託工事収益	13,503,000		
	(3) その他営業収益	<u>209,121,638</u>	2,463,149,184	
2	営業費用			
	(1) 原水及び浄水費	1,289,347,380		
	(2) 配水及び給水費	182,580,098		
	(3) 受託工事費	20,931,549		
	(4) 業務費	120,503,647		
	(5) 総係費	163,592,748		
	(6) 減価償却費	762,962,000		
	(7) 資産減耗費	<u>1,511,000</u>	<u>2,541,428,422</u>	
	営業利益			△ 78,279,238
3	営業外収益			
	(1) 納付金	188,429,091		
	(2) 他会計負担金	2,000		
	(3) 受取利息	123,000		
	(4) 長期前受金戻入	266,952,000		
	(5) 雑収益	<u>13,503,823</u>	469,009,914	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息	42,068,000		
	(2) 雑支出	<u>2,353,628</u>	<u>44,421,628</u>	424,588,286
	経常利益			<u>346,309,048</u>
5	特別損失			
	(1) 固定資産売却損	17,668,000		
	(2) 過年度損益修正損	<u>1,157,408</u>	<u>18,825,408</u>	△ 18,825,408
	当年度純利益			327,483,640
	前年度繰越利益剰余金			41,064,065
	その他未処分利益剰余金			
	変動額(積立金取崩分)			579,243,000
	当年度未処分利益剰余金			<u><u>947,790,705</u></u>

令和2年度箕面市水道事業予定貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		3,688,431,691	
ロ 建物	1,583,869,661		
減価償却累計額	△ 800,919,155	782,950,506	
ハ 構築物	24,168,342,744		
減価償却累計額	△ 11,425,213,836	12,743,128,908	
ニ 機械及び装置	6,443,061,653		
減価償却累計額	△ 4,089,150,429	2,353,911,224	
ホ 車両運搬具	197,900		
減価償却累計額	△ 188,005	9,895	
ヘ 工具、器具及び備品	179,629,531		
減価償却累計額	△ 118,435,625	61,193,906	
ト リース資産	53,048,250		
減価償却累計額	△ 32,642,895	20,405,355	
チ 建設仮勘定		416,819,290	
有形固定資産合計			20,066,850,775

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		2,051,900	
ロ 施設利用権		116,378,234	
ハ 水利権		2,220,000	
無形固定資産合計			120,650,134

固定資産合計 20,187,500,909

2 流動資産

(1)現金預金		1,921,973,203	
(2)未収金	334,527,693		
貸倒引当金	△ 7,832,961	326,694,732	
(3)貯蔵品		19,201,655	
(4)前払費用		500,000	
(5)前払金		180,000,000	
流動資産合計			2,448,369,590

資産合計 22,635,870,499

負 債 の 部

3 固定負債

(1)企業債		2,631,071,743	
(2)リース債務		10,586,355	
(3)引当金			
イ 退職給付引当金	167,998,680		
ロ 修繕引当金	173,445,095		
引当金合計		341,443,775	

固定負債合計 2,983,101,873

4 流動負債			
(1) 企業債		355,127,000	
(2) リース債務		6,549,000	
(3) 未払金		343,711,313	
(4) 前受金		5,097,726	
(5) 預り金		135,000,000	
(6) 引当金			
イ 賞与引当金	19,161,000	19,161,000	
流動負債合計			864,646,039
5 繰延収益			
(1) 国庫(府)補助金			
長期前受金	224,775,226		
収益化累計額	△ 48,111,354	176,663,872	
(2) 工事負担金			
長期前受金	7,162,309,557		
収益化累計額	△ 3,585,406,527	3,576,903,030	
(3) 受贈財産評価額			
長期前受金	3,501,357,083		
収益化累計額	△ 779,977,745	2,721,379,338	
(4) 他会計負担金			
長期前受金	1,590,179,372		
収益化累計額	△ 1,003,564,768	586,614,604	
繰延収益合計			7,061,560,844
負債合計			10,909,308,756
資 本 の 部			
6 資本金			
(1) 自己資本金			7,870,354,004
資本金合計			
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 受贈財産評価額	547,338,597		
ロ 工事負担金	953,210,398		
ハ その他資本剰余金	26,395,000		
資本剰余金合計		1,526,943,995	
(2) 利益剰余金			
イ 減債積立金	119,631,091		
ロ 建設改良積立金	1,261,841,948		
ハ 当年度未処分利益剰余金	947,790,705 ※		
利益剰余金合計		2,329,263,744	
剰余金合計			3,856,207,739
資本合計			11,726,561,743
負債資本合計			22,635,870,499

※当年度未処分利益剰余金には、積立金取崩額(579,243,000円)が含まれる。

令和3年度箕面市水道事業予定貸借対照表

(令和4年3月31日)

(単位 円)

資 産 の 部

1 固定資産

(1)有形固定資産

イ 土地		3,688,431,691	
ロ 建物	1,581,356,509		
減価償却累計額	<u>△ 827,201,661</u>	754,154,848	
ハ 構築物	24,726,634,877		
減価償却累計額	<u>△ 11,859,776,711</u>	12,866,858,166	
ニ 機械及び装置	6,508,771,777		
減価償却累計額	<u>△ 4,293,145,372</u>	2,215,626,405	
ホ 車両運搬具	197,900		
減価償却累計額	<u>△ 188,005</u>	9,895	
ヘ 工具、器具及び備品	183,231,291		
減価償却累計額	<u>△ 125,551,885</u>	57,679,406	
ト リース資産	54,048,250		
減価償却累計額	<u>△ 37,923,895</u>	16,124,355	
チ 建設仮勘定		603,387,494	
有形固定資産合計			20,202,272,260

(2)無形固定資産

イ 電話加入権		2,051,900	
ロ 施設利用権		112,649,234	
ハ 水利権		1,480,000	
無形固定資産合計			116,181,134

固定資産合計 20,318,453,394

2 流動資産

(1)現金預金		1,861,833,203	
(2)未収金		376,557,200	
貸倒引当金	<u>△ 7,832,974</u>	368,724,226	
(3)貯蔵品		21,000,000	
(4)前払費用		500,000	
(5)前払金		178,010,000	
流動資産合計			2,430,067,429
資産合計			<u>22,748,520,823</u>

負 債 の 部

3 固定負債

(1)企業債		2,624,985,808	
(2)リース債務		6,818,637	
(3)引当金			
イ 退職給付引当金		215,362,353	
ロ 修繕引当金		173,445,095	
引当金合計		388,807,448	
固定負債合計			3,020,611,893

4 流動負債				
(1) 企業債		314,085,935		
(2) リース債務		4,875,718		
(3) 未払金		384,652,415		
(4) 前受金		5,097,726		
(5) 預り金		135,000,000		
(6) 引当金				
イ 賞与引当金	18,811,000		18,811,000	
流動負債合計				862,522,794
5 繰延収益				
(1) 国庫(府)補助金				
長期前受金	225,775,226			
収益化累計額	△ 54,828,354		170,946,872	
(2) 工事負担金				
長期前受金	7,182,673,195			
収益化累計額	△ 3,714,572,527		3,468,100,668	
(3) 受贈財産評価額				
長期前受金	3,601,357,083			
収益化累計額	△ 880,299,745		2,721,057,338	
(4) 他会計負担金				
長期前受金	1,592,584,828			
収益化累計額	△ 1,036,493,768		556,091,060	
繰延収益合計				6,916,195,938
負債合計				10,799,330,625
資 本 の 部				
6 資本金				8,449,597,004
(1) 自己資本金				
資本金合計				
7 剰余金				
(1) 資本剰余金				
イ 受贈財産評価額	547,338,597			
ロ 工事負担金	953,210,398			
ハ その他資本剰余金	26,395,000			
資本剰余金合計			1,526,943,995	
(2) 利益剰余金				
イ 減債積立金	124,631,091			
ロ 建設改良積立金	1,381,841,948			
ハ 当年度未処分利益剰余金	466,176,160 ※			
利益剰余金合計			1,972,649,199	
剰余金合計				3,499,593,194
資本合計				11,949,190,198
負債資本合計				22,748,520,823

※当年度未処分利益剰余金には、積立金取崩額（200,000,000円）が含まれる。

重要な会計方針及び財務諸表注記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用し、主な耐用年数は次のとおり。

建物	50年
構築物（配水管）	38年
機械及び装置	16年

② 無形固定資産

定額法を採用し、主な耐用年数は次のとおり。

施設利用権（共同溝負担金）	60年
水利権	10年

③ リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法を採用している。所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、中小規模の地方公営企業の特例を適用し、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(3) 引当金の計上方法等

① 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当事業年度末における退職手当の要支給額に相当する額のうち、他会計との退職手当の負担割合の取り決めに基づき、水道事業会計が負担すると見込まれる額を計上している。

② 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき当事業年度の負担に属する額を計上している。

③ 貸倒引当金

債権の貸倒損失に備えるため、貸倒実績率により算出した引当金見積高を、差額補充法により計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. キャッシュ・フロー計算書に関する注記

(1) 重要な非資金取引の内容

- ① 令和2年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ9,973千円である。
令和3年度に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び負債の額は、それぞれ1,108千円である。
- ② 令和2年度に新たに計上した受贈財産評価額は、100,000千円である。
令和3年度に新たに計上した受贈財産評価額は、100,000千円である。

3. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 引当金の取崩し額

- ① 退職給付引当金の取崩し
令和2年度において、退職手当の支給のため、退職給付引当金 2,002 千円を取崩す見込みである。
令和3年度において、退職手当の支給のため、退職給付引当金 4,636 千円を取崩す見込みである。
- ② 賞与引当金の取崩し
令和2年度において、期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費の支出のため、賞与引当金 16,599 千円を取崩した。
令和3年度において、期末手当及び勤勉手当とそれに係る法定福利費の支出のため、賞与引当金 19,161 千円を取崩す見込みである。
- ③ 貸倒引当金の取崩し
令和2年度において、水道料金の不納欠損処分のため、貸倒引当金 902 千円を取崩す見込みである。
令和3年度において、水道料金の不納欠損処分のため、貸倒引当金 1,211 千円を取崩す見込みである。

4. リース契約により使用する固定資産に関する注記

(1) オペレーティング・リース取引

令和2年度末日における未経過リース料相当額

1年内	2,810千円	
1年超	342千円	計3,152千円

令和3年度末日における未経過リース料相当額

1年内	343千円
-----	-------

予算参考資料

業 務 の 予 定 量

区 分	当 年 度	前 年 度	比 較 増 減
給水戸数 (戸)	68,100	67,503	597
給水人口 (人)	139,070	138,791	279
年間総配水量 (m ³)	14,695,179	14,665,697	29,482
年間総有収水量 (m ³)	14,399,238	14,201,760	197,478

当 年 度 と 前 年 度 と の 比 較

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比 較 増 減 (千円)	
1 水道事業収益			3,143,224	3,087,148	56,076	
	1 営業収益		2,767,856	2,698,546	69,310	
		1 給水収益	2,598,126	2,562,677	35,449	
		2 受託工事収益	19,994	19,994	0	
		3 他会計負担金	135,557	0	135,557	
	4 その他の営業収益	14,179	115,875	△ 101,696		
	2 営業外収益			375,368	388,602	△ 13,234
		1 納付金	91,630	106,678	△ 15,048	
		2 受取利息	89	123	△ 34	
		3 受贈財産長期前受金戻入	100,322	97,696	2,626	
		4 工事負担金長期前受金戻入	129,166	132,894	△ 3,728	
		5 国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,717	6,201	516	
		6 他会計負担金長期前受金戻入	32,929	30,161	2,768	
		7 雑収益	14,515	14,847	△ 332	
	※ 他会計負担金	0	2	△ 2		

支 出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1 水道事業費用			2,872,063	2,774,258	97,805
	1 営業費用		2,749,962	2,699,343	50,619
		1 原水及び浄水費	1,096,809	1,407,219	△ 310,410
		2 配水及び給水費	529,082	192,576	336,506
		3 受託工事費	28,049	28,109	△ 60
		4 業務費	135,360	130,533	4,827
		5 総係費	173,534	176,433	△ 2,899
		6 減価償却費	776,249	762,962	13,287
		7 資産減耗費	10,879	1,511	9,368
	2 営業外費用		90,935	45,906	45,029
		1 支払利息及び企業債取扱諸費	34,787	42,068	△ 7,281
		2 雑支出	2	2	0
		3 消費税及び地方消費税	56,146	3,836	52,310
	3 特別損失		21,166	19,009	2,157
		1 固定資産売却損	19,069	17,668	1,401
		2 過年度損益修正損	2,000	1,250	750
		3 その他特別損失	97	91	6
	4 予備費		10,000	10,000	0
		1 予備費	10,000	10,000	0

資本的收入及び支出

収 入

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1 資本的收入			334,937	456,049	△ 121,112
	1 企業債		308,000	360,000	△ 52,000
		1 企業債	308,000	360,000	△ 52,000
	2 府交付金		1,000	60,485	△ 59,485
		1 府交付金	1,000	60,485	△ 59,485
	3 負担金		2,416	24,610	△ 22,194
		1 他会計負担金	2,416	24,610	△ 22,194
	4 工事負担金		22,400	9,976	12,424
		1 工事負担金	22,400	9,976	12,424
	5 固定資産売却代金		1,121	978	143
		1 固定資産売却代金	1,121	978	143

支 出

款	項	目	当年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	比較増減 (千円)
1 資本的支出			1,089,218	1,705,373	△ 616,155
	1 建設改良費		733,091	1,344,179	△ 611,088
		1 改良費	697,422	1,266,374	△ 568,952
		2 固定資産購入費	35,669	33,585	2,084
		※ システム更新費	0	44,220	△ 44,220
	2 企業債償還金		355,127	360,194	△ 5,067
		1 企業債償還金	355,127	360,194	△ 5,067
	3 予備費		1,000	1,000	0
		1 予備費	1,000	1,000	0

実施計画内訳書

収益的収入及び支出

収 入

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
1 水道事業収益	3,143,224	
1 営業収益	2,767,856	
1 給水収益	2,598,126	
給水収益	2,598,126	水道料金 2,557,866 有収水量 14,399,238m ³ 1 m ³ 平均 177.64円 水道メーター使用料 40,260
2 受託工事収益	19,994	
受託工事収益	16,065	消火栓改良工事収益
修繕工事収益	3,929	給水管修繕工事収益 275 消火栓修繕工事収益 3,214 配水管修繕工事収益 440
3 他会計負担金	135,557	
他会計負担金	135,557	公共下水道事業会計からの庁舎使用等負担金 30,888 競艇事業会計からの庁舎使用等負担金 10,718 下水道使用料徴収業務等負担金 93,527 一般会計負担金(児童手当分) 374 一般会計負担金(消火栓水) 50
4 その他の営業収益	14,179	
手数料	14,179	設計審査及びしゅん工検査手数料 13,284 配水管に関する図面の写しの交付手数料 123 指定給水装置工事事業者指定手数料 760 公文書記載事項に関する証明手数料 12
2 営業外収益	375,368	
1 納付金	91,630	
納付金	91,630	口径別納付金
2 受取利息	89	
預金利息	88	金融機関預金利息
有価証券利息	1	有価証券利息
3 受贈財産長期前受金戻入	100,322	
受贈財産長期前受金戻入	100,322	受贈財産長期前受金戻入
4 工事負担金長期前受金戻入	129,166	
工事負担金長期前受金戻入	129,166	工事負担金長期前受金戻入
5 国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,717	
国庫(府)補助金長期前受金戻入	6,717	国庫(府)補助金長期前受金戻入
6 他会計負担金長期前受金戻入	32,929	
他会計負担金長期前受金戻入	32,929	他会計負担金長期前受金戻入
7 雑収益	14,515	
不用品売却収益	1	不用品売却収益
その他雑収益	14,514	普通財産貸付料 14,037 行政財産使用料 147 配水管工事にかかる工事管理費用等 252 その他雑収益 78

支 出

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 水道事業費用	2,872,063	
1 営業費用	2,749,962	
1 原水及び浄水費	1,096,809	
光熱水費	15,030	電気使用料 356 下水道使用料 14,674
通信運搬費	1,941	電話使用料 32 専用回線使用料 1,909
委託料	9,148	浄水施設等保守点検業務委託 8,544 水質検査等業務委託 550 その他業務委託 54
手数料	1,427	水質検査手数料
賃借料	91	水道施設用地賃借料
修繕費	4,130	機械設備修繕
動力費	31,341	施設電力料
薬品費	8,242	ポリ塩化アルミニウム 539 次亜塩素酸ナトリウム 4,961 苛性ソーダ 2,742
受水費	1,025,459	大阪広域水道企業団水
2 配水及び給水費	529,082	
給料	50,961	一般職員 15人
手当等	26,962	扶養手当 978 管理職手当 4,080 地域手当 6,723 通勤手当 1,153 時間外及び休日勤務手当 500 住居手当 108 期末勤勉手当 13,420
賞与引当金繰入額	7,939	期末勤勉手当分 6,711 法定福利費分 1,228
法定福利費	16,254	職員共済組合負担金 13,863 地公災負担金 145 社会保険料 1,460 協会けんぽ負担金 786
被服費	21	作業用靴他
備用品費	1,707	水質検査用備品及び消耗品 1,001 施設維持管理用備品及び消耗品 203 修繕作業用備品及び消耗品 273 事務用備品及び消耗品 230
燃料費	1,179	車両用等燃料 746 水質検査用燃料 432 軽油取引税 1
光熱水費	1,833	電気使用料 1,627 ガス使用料 73 下水道使用料 50 水道料金 83

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
通信運搬費	4,705	郵便料 75 電話使用料 1,269 専用回線使用料 3,361
委託料	167,080	浄水施設等保守点検業務委託 7,185 箕面浄水場施設運転操作監視等業務委託 69,550 監視制御装置等保守点検業務委託 20,863 水質検査等業務委託 269 水質検査機器保守点検業務委託 5,463 配水地等清掃業務委託 2,055 浄水施設等警備業務委託 4,204 管理棟清掃業務委託 1,690 水道用地除草等業務委託 2,000 水道メーター取替業務等委託 17,209 漏水調査業務委託 13,970 管路管理システムデータ整備業務委託 6,754 給水管維持管理業務委託 555 配水管維持管理業務委託 1,430 緊急事故出動待機業務委託 13,607 その他業務委託 276
手数料	5,022	水質検査手数料
賃借料	3,235	施設用地賃借料 764 送・配水管布設用地賃借料 258 自動車賃借料 2,213
修繕費	79,883	車両検査及び修理 295 機械設備修繕 7,416 電気計装設備修繕 20,000 施設修繕 2,000 水道メーター修理 10,048 給水管修繕 28,500 配水管修繕 11,000 減圧弁修繕 470 機器及び工具修理 154
工事請負費	59,838	増補改良工事に伴う給水連絡工事
動力費	89,143	施設電力料
材料費	2,485	電気計装設備等修繕用材料 569 機械設備等修繕用材料 416 給水管修繕用材料 500 配水管修繕用材料 1,000
補償金	100	給・配水管修繕及び布設に伴うガス管移設等
負担金	10,735	大阪湾広域廃棄物埋立処分場整備事業負担金 2 共同受水施設維持管理負担金 77 施設管理等負担金 6,495 北摂共同溝維持管理負担金 4,161

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
3 受託工事費	28,049	
給料	4,305	一般職員 1人
手当等	2,565	扶養手当 120 管理職手当 540 地域手当 596 通勤手当 24 期末勤勉手当 1,285
賞与引当金繰入額	770	期末勤勉手当分 643 法定福利費分 127
法定福利費	1,448	職員共済組合負担金 1,436 地公災負担金 12
被服費	4	作業用靴他
備用品費	20	事務用備品及び消耗品
修繕費	2,401	給水管修繕 275 配水管修繕 440 消火栓修繕 1,686
工事請負費	15,300	消火栓改良工事
材料費	1,236	消火栓修繕用材料
4 業務費	135,360	
給料	2,909	一般職員 1人
手当等	1,077	地域手当 350 通勤手当 51 時間外及び休日勤務手当 250 期末勤勉手当 426
賞与引当金繰入額	255	期末勤勉手当分 213 法定福利費分 42
法定福利費	858	職員共済組合負担金 814 地公災負担金 7 社会保険料 37
備用品費	1,157	計量業務等作業用備品及び消耗品 51 事務機器用備品及び消耗品 862 事務用備品及び消耗品 244
印刷製本費	4,010	納入通知書 1,569 ハンディターミナル処理用紙 974 各種通知汎用はがき 648 各種封筒 389 水道メーター取替票 86 開閉栓届 88 閉栓時エフ 102 諸用紙印刷等 154
通信運搬費	11,190	郵便料 11,130 電話使用料 60

款・項・目・節	金額 (千円)	説明	金額 (千円)
委託料	107,578	計量、徴収等業務委託 口座振替収納業務委託 コンビニエンスストア関係業務委託 電算システム管理運営業務委託 電子計算機器保守業務委託 口座振替データ関係業務委託 クレジット収納関係業務委託 その他業務委託	90,024 1,057 5,413 4,620 1,455 85 4,863 61
使用料	5,826	ウィルス対策ソフト使用料 料金システム使用料	57 5,769
負担金	500	連帳プリンタ使用負担金	
5 総係費	173,534		
給料	34,936	特別職 1人 一般職員 7人	8,568 26,368
手当等	19,625	扶養手当 管理職手当 地域手当 通勤手当 時間外及び休日勤務手当 住居手当 期末勤勉手当 児童手当	438 2,340 4,527 336 650 216 10,688 430
賞与引当金繰入額	6,349	期末勤勉手当分 法定福利費分	5,353 996
法定福利費	11,363	職員共済組合負担金 地公災負担金 社会保険料 協会けんぽ負担金	11,012 87 179 85
旅費	528	普通旅費 特別旅費 費用弁償	80 416 32
報酬	1,492	審議会委員報酬 その他報酬	83 1,409
退職給付費	52,000	退職給付引当金繰入額	
報償費	2,205	四大字水利組合報償金 その他報償費	2,200 5
被服費	370	貸与被服等	
備用品費	1,084	法規追録及び図書等購入 広報啓発事業消耗品 水道情報機器用備品及び消耗品 庁舎管理用備品及び消耗品 事務用備品及び消耗品 災害対策用備品及び消耗品	160 75 24 256 437 132
燃料費	50	車両用等燃料	

款・項・目・節	金額 (千円)	説明 (千円)
光熱水費	12,637	電気使用料 12,120 下水道使用料 191 水道料金 326
印刷製本費	126	事業年報 118 諸用紙印刷等 8
通信運搬費	331	郵便料 30 電話使用料 301
委託料	5,243	庁舎管理関係業務委託 507 財務会計用機器等保守管理業務委託 502 水道情報用機器保守管理業務委託 1,470 事務機器等保守点検業務委託 152 庁用車両洗車業務委託 37 管路管理システム保守業務委託 1,210 その他業務委託 1,365
手数料	45	安全運転管理者講習受講等手数料 45
賃借料	1,348	上下水道局庁舎用地賃借料 535 トラック等借上料 87 水道情報機器等賃借料 117 自動車賃借料 609
修繕費	2,017	施設修繕 1,891 車両検査及び修理 60 事務機器及び工具修理 66
使用料	1,071	公用車駐車場使用料 592 有料道路通行料及び駐車場等使用料 75 ウィルス対策ソフト使用料 374 その他使用料 30
補償金	200	交通事故等補償金
研修費	283	職員研修参加費
交際費	50	交際費
厚生費	520	職員厚生会事業補助金 116 職員健康診断料他 404
負担金	17,572	日本水道協会関係会費 354 北大阪上水道協議会会費 24 施設管理等負担金 16,947 その他負担金 247
保険料	878	自動車損害共済基金分担金 156 建物総合損害共済基金分担金 232 その他損害賠償責任保険 490
貸倒引当金繰入額	1,211	貸倒引当金繰入額

款・項・目・節		金額 (千円)	説明 (千円)	
6	減価償却費	776,249		
	有形固定資産減価償却費	771,780	建物減価償却費	28,670
			構築物減価償却費	502,448
			機械及び装置減価償却費	225,194
			工具、器具及び備品減価償却費	10,187
			リース資産減価償却費	5,281
	無形固定資産減価償却費	4,469	施設利用権等減価償却費	3,729
			水利権減価償却費	740
7	資産減耗費	10,879		
	固定資産除却費	9,879	建物除却費	126
			構築物除却費	4,687
			機械及び装置除却費	59
			工具、器具及び備品除却費	407
			撤去費	4,600
	たな卸資産減耗費	1,000	たな卸資産減耗費	
2	営業外費用	90,935		
1	支払利息及び企業債取扱諸費	34,787		
	企業債利息	34,092	企業債利息（財務省）	19,083
			企業債利息（地方公共団体金融機構）	15,009
	借入金利息	100	一時借入金利息	
	リース利息	595	リース利息	
2	雑支出	2		
	不用品売却原価	1	不用品売却原価	
	その他雑支出	1	消費税調整額	
3	消費税及び地方消費税	56,146		
	消費税及び地方消費税	56,146	消費税及び地方消費税	
3	特別損失	21,166		
1	固定資産売却損	19,069		
	固定資産売却損	19,069	固定資産売却損	
2	過年度損益修正損	2,000		
	過年度損益修正損	2,000	過年度損益修正損	
3	その他特別損失	97		
	その他特別損失	97	その他特別損失	
4	予備費	10,000		
1	予備費	10,000		
	予備費	10,000	予備費	

資本的収入及び支出

収 入

款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 資本的収入	334,937	
1 企業債	308,000	
1 企業債	308,000	
企業債	308,000	企業債（地方公共団体金融機構）
2 府交付金	1,000	
1 府交付金	1,000	
府交付金	1,000	府交付金
3 負担金	2,416	
1 他会計負担金	2,416	
他会計負担金	2,416	公共下水道事業会計からの庁舎使用等負担金 70 競艇事業会計からの庁舎使用等負担金 46 一般会計負担金（災害対策施設整備） 2,300
4 工事負担金	22,400	
1 工事負担金	22,400	
工事負担金	22,400	消火栓新設に伴う工事負担金 4,865 配水管布設に伴う工事負担金 12,705 水道施設整備に伴う工事負担金 4,830
5 固定資産売却代金	1,121	
1 固定資産売却代金	1,121	
固定資産売却代金	1,121	水道メーター売却代金

支 出

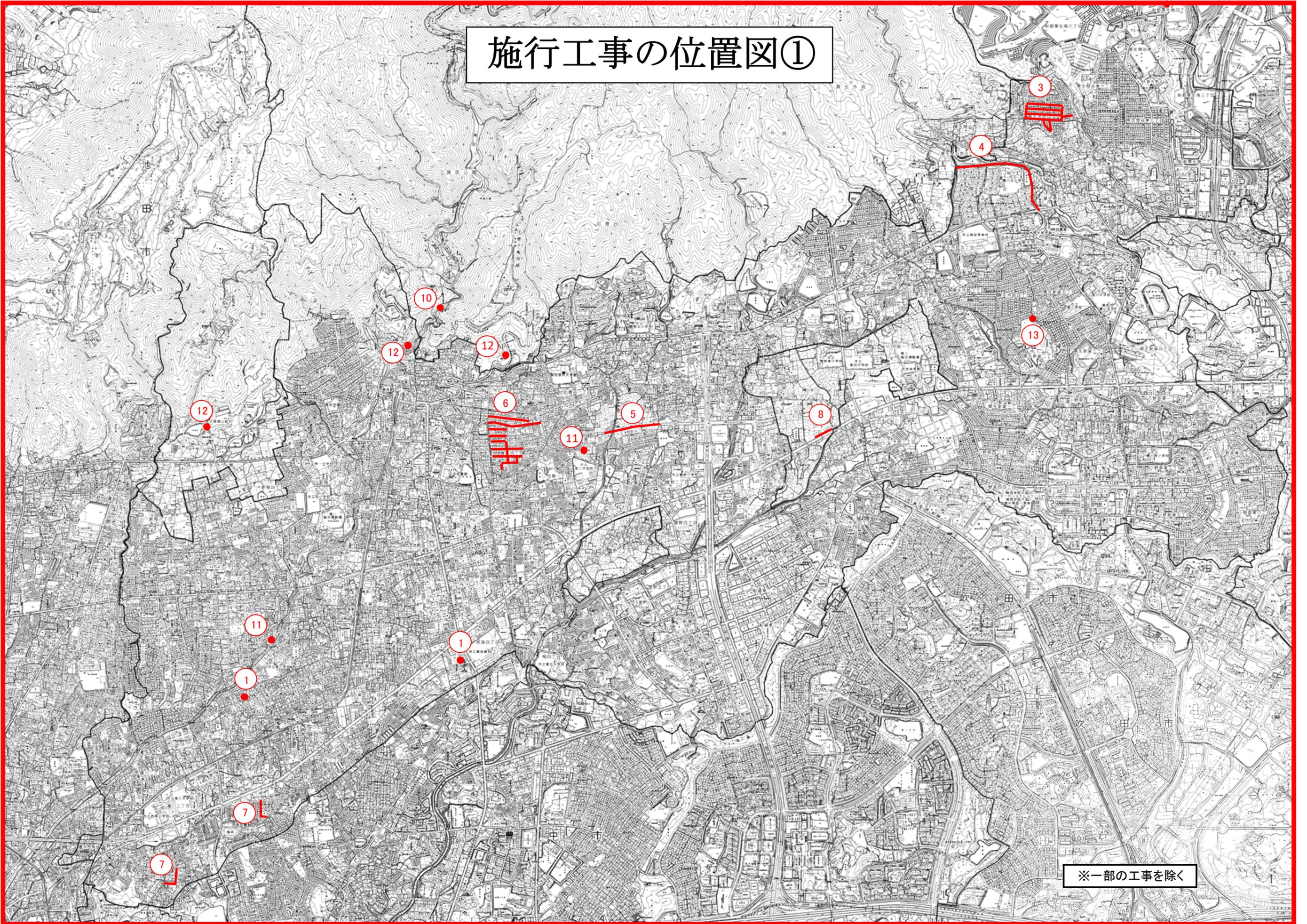
款・項・目・節	金 額 (千円)	説 明 (千円)
1 資本的支出	1,089,218	
1 建設改良費	733,091	
1 改良費	697,422	
給料	20,420	一般職員 6人
手当等	18,198	扶養手当 1,260 管理職手当 2,280 地域手当 2,876 通勤手当 510 時間外及び休日勤務手当 1,500 住居手当 240 期末勤勉手当 9,532
法定福利費	8,066	職員共済組合負担金 7,949 地公災負担金 56 社会保険料 61
被服費	17	作業用靴他
備用品費	165	事務用備品及び消耗品
委託料	77,554	配水管布設替詳細設計業務委託 47,480 現場技術支援業務委託 30,074
工事請負費	572,503	配水管布設及び施設改良工事 (増補改良工事、負担金工事)
補償金	499	配水管布設工事に伴う事故等補償
2 固定資産購入費	35,669	
工具、器具及び備品購入費	583	工具、器具及び備品購入費
量水器購入費	28,537	水道メーター購入費
リース資産購入費	6,549	リース資産購入費
2 企業債償還金	355,127	
1 企業債償還金	355,127	
企業債償還金	355,127	企業債償還金(財務省) 159,904 企業債償還金(地方公共団体金融機構) 195,223
3 予備費	1,000	
1 予備費	1,000	
予備費	1,000	予備費

施 行 工 事 の 内 訳

科 目	工 事 名	工 事 内 容	工 事 費 (千円)	財 源 内 訳 (千円)		
				企 業 債	負 担 金	自 己 資 金
給配 水及 費び 工受	1 増補改良工事に伴う給水連絡 工事	431ヶ所	59,838			59,838
事 費託	1 消火栓付替工事	消火栓付替 30基	15,300		15,300	
改 良 費	1 消火栓設置工事	消火栓新設 2基	572,503	308,000	17,570	246,933
	2 仕切弁設置工事	φ75～φ150mm N=6基				
	3 配水管改良工事No.1	φ100～φ150mm L=1,448m				
	4 配水管改良工事No.2	φ250mm L=697m				
	5 配水管改良工事No.3	φ150～200mm L=702m				
	6 配水管改良工事No.4	φ100～150mm L=1,186m				
	7 配水管改良工事No.5	φ75～100mm L=306m				
	8 国道171号配水管移設負担金工 事	φ150mm L=100m				
	9 負担金工事に伴う配水管増設 工事	φ75mm L=94m				
	10 滝道第1ポンプ場流入弁更新工 事	流入弁の更新				
	11 坊島受水場他水位計更新工事	水位計の更新				

科目	工 事 名		工 事 内 容	工 事 費 (千円)	財 源 内 訳 (千円)		
					企 業 債	負 担 金	自 己 資 金
改 良 費	12	新稲高区配水地他流量計更新 工事	流量計の更新				
	13	新家北受水場送水ポンプ盤更 新工事	送水ポンプ盤の更新				
	14	上下水道局各施設高圧水銀灯 LED化工事	10施設 35箇所				

施行工事の位置図①



※一部の工事を除く

施行工事の位置図②

